

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告·····	第 3—20 页
三、附件·····	第 21—24 页
(一) 本所营业执照复印件·····	第 21 页
(二) 本所执业证书复印件·····	第 22 页
(三) 本所签字注册会计师执业证书复印件·····	第 23—24 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2023〕2-210号

芒果超媒股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的芒果超媒股份有限公司（以下简称芒果超媒公司）管理层编制的2022年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供芒果超媒公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为芒果超媒公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

芒果超媒公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》（深证上〔2022〕14号）的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对芒果超媒公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，芒果超媒公司管理层编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》（深证上〔2022〕14 号）的规定，如实反映了芒果超媒公司募集资金 2022 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二三年四月二十日

芒果超媒股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》（证监会公告（2022）15 号）和深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》（深证上（2022）14 号）的规定，将本公司募集资金 2022 年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

1. 非公开发行股份募集配套资金（以下简称配套募集资金）到位情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准快乐购物股份有限公司向芒果传媒有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可（2018）999 号），本公司由主承销商中国国际金融股份有限公司（以下简称中金公司）通过非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 57,257,371 股，发行价格 34.93 元/股，共计募集配套资金总额为 1,999,999,969.03 元，扣除承销费 17,680,000.00 元（含增值税）后的募集资金为 1,982,319,969.03 元，已由主承销商中金公司于 2019 年 5 月 21 日汇入本公司募集资金监管账户。另扣除律师费、验资费等其他发行费 657,257.37 元（含增值税）后，加上本次发行费用中可抵扣进项税人民币 1,037,957.96 元，公司本次非公开发行实际募集资金净额为 1,982,700,669.62 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了《验资报告》（天健验（2019）2-16 号）。

2. 向特定对象发行股票募集资金到位情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意芒果超媒股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可（2021）2105 号），本公司由主承销商中金公司通过非公开发行方式向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票 90,343,304 股，发行价格为 49.81 元/股，共计

募集资金总额为人民币 4,499,999,972.24 元，扣除承销费 13,207,547.17 元(不含增值税)后的募集资金为 4,486,792,425.07 元，已由主承销商中金公司于 2021 年 8 月 9 日汇入本公司募集资金监管账户。另扣除律师费、验资费等其他发行费用（不含增值税）人民币 1,000,323.87 元后，公司本次向特定对象发行股票实际募集资金净额为人民币 4,485,792,101.20 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了《验资报告》（天健验（2021）2-29 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

1. 配套募集资金使用和结余情况

报告期内使用募集资金金额为 9,392.00 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，累计使用募集资金金额为 108,219.45 万元，募集资金专户活期余额为 19,324.43 万元（其中本金 13,170.07 万元，利息 6,154.36 万元），暂时闲置的募集资金购买现金管理产品 40,000.00 万元。

单位：人民币万元

项 目	序号	金 额	
募集资金净额	A	198,270.07	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	98,827.45
	利息收入净额	B2	6,579.49
	以闲置募集资金进行现金管理	B3	
本期发生额	项目投入	C1	9,392.00
	利息收入净额	C2	1,754.31
	以闲置募集资金进行现金管理	C3	
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	108,219.45
	利息收入净额	D2=B2+C2	8,333.80
	以闲置募集资金进行现金管理	D3=B3+C3	40,000.00
补充流动资金	补充流动资金-本金	E1	36,880.55
	补充流动资金-利息	E2	2,179.44
应结余募集资金	F=A-D1+D2-D3-E1-E2	19,324.43	
实际结余募集资金	G	19,324.43	

差异	H=F-G	
----	-------	--

2. 向特定对象发行股票募集资金使用和结余情况

报告期内使用募集资金金额为 71,997.08 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，累计使用募集资金金额为 180,724.73 元，募集资金专户活期余额为 143,221.31 万元（其中本金 130,354.48 万元，利息 12,866.83 万元），暂时闲置的募集资金购买现金管理产品 137,500.00 万元。

单位：人民币万元

项 目	序号	金 额	
募集资金净额	A	448,579.21	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	108,727.65
	以闲置募集资金进行现金管理	B2	226,000.00
	利息收入净额	B3	2,598.34
本期发生额	项目投入	C1	71,997.08
	以闲置募集资金进行现金管理	C2	-88,500.00
	利息收入净额	C3	10,268.49
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	180,724.73
	以闲置募集资金进行现金管理	D2=B2+C2	137,500.00
	利息收入净额	D3=B3+C3	12,866.83
应结余募集资金	E=A-D1-D2+D3	143,221.31	
实际结余募集资金	F	143,221.31	
差异	G=E-F		

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国证券法》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》（证监会公告（2022）15 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》（深证上（2022）14 号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了公司《募集资

金管理办法》(2019年1月8日修订)。根据上述管理办法的规定,公司对募集资金实行专户管理。

1. 配套募集资金的管理情况

经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过,公司及独立财务顾问中金公司、财信证券有限股份公司(曾用名财信证券有限责任公司,以下简称财信证券)于2019年6月20日分别与招商银行长沙分行、建设银行湖南省分行营业部签订了《募集资金专户存储四方监管协议》,履行对配套募集资金的存放、使用、管理等职责。

经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于使用募集资金向募投项目实施子公司增资的议案》,同意公司将截至2019年6月30日的募集资金余额(含利息)1,983,911,813.91元以增资的方式一次性拨付实施募投项目的子公司湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司(以下简称快乐阳光公司),用于实施“芒果TV版权库扩建项目”和“芒果TV云存储及多屏播出平台项目”的建设。2019年7月11日,公司、募投项目实施子公司快乐阳光公司分别与长沙银行电广支行、华融湘江银行湘江新区分行、独立财务顾问签订了募集资金四方监管协议。

2. 向特定对象发行股票募集资金的管理情况

经公司第四届董事会第二次会议审议通过,公司与独立财务顾问中金公司2021年8月16日分别与招商银行长沙分行、建设银行长沙分行签订了《募集资金三方监管协议》。履行对配套募集资金的存放、使用、管理等职责。

经公司第四届董事会第四次会议审议通过,同意将扣除发行费用(不含税)后的募集资金净额4,485,792,101.20元以增资的方式一次性实施拨付募投项目的子公司快乐阳光公司,全部计入资本公积,实行专户管理。公司、快乐阳光公司,独立财务顾问中金公司于2021年9月10日分别与招商银行长沙广电支行、兴业银行长沙芙蓉同发支行、华融湘江银行湘江新区分行营业部、长沙银行电广支行签订了《募集资金三方监管协议》。

(二) 募集资金专户存储情况

1. 配套募集资金

截至2022年12月31日,本公司有4个募集资金专户,募集资金存放于各账户的活期存款余额情况如下:

单位:人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额[注]	备注
招商银行长沙广电支行	731902111510205	1,635,026.53	活期存款

长沙银行电广支行	810000127690000001	191,609,246.23	活期存款
建设银行长沙新世纪支行	43050186373600000210	销户	
华融湘江银行湘江新区分行	79010309000025955	销户	
合 计		193,244,272.76	

[注]截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金专户活期余额为 19,324.43 万元。暂时闲置的募集资金购买现金管理产品 40,000.00 万元

2. 2020 年度向特定对象发行股票募集资金

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司有 6 个募集资金专户，募集资金存放于各账户的活期存款余额情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
招商银行长沙分行	731902111510509	8,194,310.61	活期存款
建设银行长沙分行	43050186373600000726	810,375.54	活期存款
招商银行长沙广电支行	731903720710111	1,361,795,903.72	活期存款
兴业银行长沙芙蓉同发支行	368140100100240107	20,107,132.37	活期存款
华融湘江银行湘江新区分行营业部	79010302000001676	23,674,608.18	活期存款
长沙银行电广支行	810000290927000001	17,630,786.57	活期存款
合 计		1,432,213,116.99	

[注]截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金专户活期余额为 143,221.31 万元。暂时闲置的募集资金购买现金管理产品 137,500.00 万元

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

1. 配套募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。
2. 向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表详见本报告附件 2。

(二) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况

1. 募集配套资金现金管理情况

2020 年 8 月 20 日，公司第三届董事会第三十一次会议、第三届监事会第二十一次会议审议通过了《关于全资子公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意全资子公司快乐阳光公司在不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的情况下，使用最高额度不超过人民币 120,000.00 万元的闲置募集资金，用于投资流动性好、安全性高的银行短期保

本型理财产品或存款类产品。上述资金额度可以滚动使用。自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。单个理财产品的投资期限不超过（含）12 个月。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见，中金公司、财信证券出具了核查意见。

2022 年 4 月 21 日，公司第四届董事会第八次会议、第四届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司全资子公司快乐阳光使用额度不超过人民币 40,000 万元的募集配套资金中“芒果 TV 版权库扩建项目”暂时闲置募集资金进行现金管理，投资期限为自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度内，资金可以滚动使用，投资品种为安全性高、流动性好的银行短期保本型理财产品或存款类产品。公司独立董事对上述议案发表了同意意见，中金公司、财信证券出具了核查意见。

报告期内，全资子公司快乐阳光对闲置募集资金进行了现金管理。产品到期赎回，获得收益 717.24 万元。期末现金管理余额 40,000.00 万元，明细如下：

单位金额：万元

委托方	受托方	产品名称	产品类型	金额	起止时间	是否到期
快乐阳光公司	长沙银行股份有限公司电广支行	长沙银行 2022 年第 688 期公司结构性存款	保本浮动收益型	20,100.00	2022.11.22 至 2023.4.21	否
快乐阳光公司	长沙银行股份有限公司电广支行	长沙银行 2022 年第 689 期公司结构性存款	保本浮动收益型	19,900.00	2022.11.22 至 2023.4.21	否

2. 向特定对象发行股票募集资金现金管理情况

2021 年 9 月 23 日，公司第四届董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议审议通过了《关于全资子公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司全资子公司快乐阳光公司使用额度不超过 35 亿元人民币的 2020 年度向特定对象发行 A 股股票闲置募集资金进行现金管理，投资期限为自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度内，资金可以滚动使用，投资品种为安全性高、流动性好的银行短期保本型理财产品或存款类产品。公司独立董事对上述议案发表了同意意见，保荐机构中金公司出具了核查意见。

2022 年 8 月 17 日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于全资子公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司全资子公司快乐阳光使用额度不超过 24 亿元人民币的 2020 年度向特定对象发行 A 股股票闲置募集资金进行现金管理，投资期限为自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度内，资金可以滚动使用，投资品种为安全性高、流动性好的银行短期保本型投资产品或存款类产品。单个理财产品的投资期限不超过

(含) 12 个月。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见，保荐机构中金公司出具了核查意见。

报告期内，全资子公司快乐阳光公司对闲置募集资金进行了现金管理，部分产品赎回，获得收益 8,223.16 万元，期末现金管理余额 137,500.00 万元。投资相关产品情况如下：

单位金额：万元

委托方	受托方	产品名称	产品类型	金额	起止时间	是否到期
快乐阳光公司	兴业银行长沙芙蓉同发支行	结构性存款	保本浮动收益型	44,500.00	2022.12.30 至 2023.2.2	否
快乐阳光公司	湖南银行湘江新区分行	智赢存款	存款	48,000.00	2022.10.9 至 2023.1.11	否
快乐阳光公司	长沙银行股份有限公司电广支行	2022 年第 560 期公司结构性存款	保本浮动收益型	11,010.00	2022.9.30 至 2023.8.18	否
快乐阳光公司	长沙银行股份有限公司电广支行	2022 年第 561 期公司结构性存款	保本浮动收益型	10,990.00	2022.9.30 至 2023.8.18	否
快乐阳光公司	长沙银行股份有限公司电广支行	2022 年第 562 期公司结构性存款	保本浮动收益型	11,510.00	2022.10.10 至 2023.4.10	否
快乐阳光公司	长沙银行股份有限公司电广支行	长沙银行 2022 年第 563 期公司结构性存款	保本浮动收益型	11,490.00	2022.10.10 至 2023.4.10	否

(三) 关于调整募集资金投资项目资金使用计划的情况

1. 芒果 TV 版权库扩建项目

2021 年 11 月 28 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目实施方式及资金使用计划的议案》，对芒果 TV 版权库扩建项目实施方式及资金使用计划进行调整，公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见，独立财务顾问中金公司、财信证券出具了核查意见。2021 年 12 月 21 日，公司 2021 年第二次临时股东大会审批通过。

根据公司公开披露的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(修订稿)》，芒果 TV 版权库扩建项目将采购 250 集年度重点卫视剧的网络独家版权，项目建设期两年，第一年采购 100 集，约合 2 部剧，第二年采购 150 集，约合 3 部剧。具体投资内容及进度安排如下表所示：

单位金额：万元

项目名称	内容	部数	集数	投资金额	投入时间
------	----	----	----	------	------

					T+12	T+24
芒果 TV 版权库 扩建项目	卫视年度重点 电视剧的网络 独家版权	5.00	250.00	150,000.00	60,000.00	90,000.00
合 计				150,000.00	60,000.00	90,000.00

公司按照既定的募集资金使用计划和项目安排，将《下一站是幸福》《山海经之上古密约》《蜗牛与黄鹌鸟》《以家人之名》和《亲爱的自己》5部卫视年度重点电视剧（共计221集）纳入芒果TV版权库扩建项目，5部电视剧的合同总金额为85,300.00万元。采购款项已全部支付完毕，均已在芒果TV平台上进行播出。

总体而言，公司已完成芒果TV版权库扩建项目5部卫视年度重点电视剧的采购和上线，项目的投资和建设进度符合预期，实际投资额低于计划投资额主要是受到行业整体内容版权价格回归理性的影响，募投项目的实施环境未发生重大不利变化。

为更合理地使用募集资金，提高募集资金使用效率，增强公司持续经营能力，公司对芒果TV版权库扩建项目实施方式及资金使用计划进行了调整，将剩余募集资金用于继续采购影视剧网络独家版权。同时，公司同步对资金使用计划进行调整，调整后的使用计划具体如下表所示：

单位金额：万元

项目名称	计划投资金额	投入时间				
		T+12	T+24	T+36	T+48	T+60
芒果 TV 版权库 扩建项目	148,674.00		83,550.00	6,600.00	32,310.00	26,214.00
合 计	148,674.00		83,550.00	6,600.00	32,310.00	26,214.00

注：T为募集资金到位当年年初。由于募集资金存在存款结息、现金管理收益等情况，最终项目投入以实际投入金额为准

2. 芒果TV云存储及多屏播出平台项目

根据配套募集投资项目的实际情况。2020年4月23日，公司召开第三届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目资金使用计划的议案》，对芒果TV云存储及多屏播出平台项目的资金使用计划进行调整。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见。

云存储及多屏播出平台项目募集资金原使用计划如下表所示：

单位：万元

序号	工程或费用名称	2019年	2020年	合计
----	---------	-------	-------	----

序号	工程或费用名称	2019年	2020年	合计
1	硬件设备	23,765.72	15,574.28	39,340.00
2	软件平台	5,200.00	5,460.00	10,660.00
合计		28,965.72	21,034.28	50,000.00

云存储及多屏播出平台项目 2019 年已支付募集资金 212.30 万元，调整后预计 2020 年及 2021 年使用募集资金 49,787.70 万元，募集资金调整后计划如下表所示：

单位：万元

序号	项目名称	2020年	2021年	合计
1	硬件设备	23,710.92	15,574.28	39,285.20
2	软件平台	5,042.50	5,460.00	10,502.50
合计		28,753.42	21,034.28	49,787.70

注：募集资金原使用计划与调整后计划差异系 2019 年度已实际使用募集资金 212.30 万元

2021 年 1 月 26 日，公司召开第三届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目资金使用计划的议案》，对芒果 TV 云存储及多屏播出平台项目的资金使用计划进行调整。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见。募集资金调整后使用计划如下表所示：

单位：万元

序号	项目名称	2020年[注]	2021年	合计
1	硬件设备	650.09	38,635.11	39,285.20
2	软件平台	10,238.62	263.88	10,502.50
合计		10,888.71	38,898.99	49,787.70

[注]其中 2020 年数据为 2020 年度已实际使用的募集资金金额

3、芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目

2023 年 4 月 20 日，公司召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于调整芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目募集资金使用计划的议案》，对芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目的资金使用计划进行调整。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见，中金公司出具了核查意见。

项目募集资金原计划使用进度如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资估算			募集资金拟投入金额
		T+12	T+24	总投资金额	
一	建设投资	27,242.00	22,758.00	50,000.00	50,000.00
1.1	硬件设备	5,432.00	4,440.00	9,872.00	9,872.00
1.2	软件开发投入	17,280.00	13,828.00	31,108.00	31,108.00
1.3	软件采购	4,530.00	4,490.00	9,020.00	9,020.00
二	技术服务费	80.00	120.00	200.00	0.00
三	机房租赁	300.00	600.00	900.00	0.00
四	带宽费用	2,135.00	2,138.00	4,273.00	0.00
五	预备费用	1,485.00	1,284.00	2,769.00	0.00
合计		31,242.00	26,900.00	58,142.00	50,000.00

在项目实施过程中，受外部市场、技术环境等变化影响，在降本增效的运营策略下，资金使用进度较原资金使用计划存在一定差异，募集资金实际使用情况如下表所示：

单位：万元

序号	项目名称	总投资金额	截至公告披露日使用情况
一	建设投资	50,000.00	8,138.01
1.1	硬件设备	9,872.00	830.15
1.2	软件开发投入	31,108.00	7,288.61
1.3	软件采购	9,020.00	19.25

为适应智慧视听项目建设进度，根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》有关要求，快乐阳光对募集资金使用计划进行相应的调整，调整后募集资金使用计划如下表所示：

序号	项目名称	2022年	2023年	2024年	募集资金拟投入金额
一	建设投资	5,206.37	20,315.87	24,477.76	50,000.00
1.1	硬件设备	397.39	5,134.88	4,339.73	9,872.00
1.2	软件开发投入	4,802.07	11,598.99	14,706.94	31,108.00
1.3	软件采购	6.90	3,582.00	5,431.10	9,020.00

(四) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2021年9月23日，公司第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议审议通过

了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意使用向特定对象发行股票募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 703,945,553.67 元及已支付部分发行费用的自筹资金 475,471.70 元（不含税），共计 704,421,025.37 元。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见。

截至 2021 年 8 月 9 日，快乐阳光公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 703,945,553.67 元，涉及项目为“内容资源库扩建项目”，该置换项目已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并由其于 2021 年 9 月 3 日出具《关于芒果超媒股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2021）2-386 号）以下简称《鉴证报告》，该项目以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体明细以及拟置换金额如下：

单位金额：万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额			拟置换金额
		建设投资	铺底流动资金	合计	
采购 S 级影视剧版权	109,200.00	35,350.00		35,350.00	35,350.00
自制（含定制）A 级影视剧版权	64,980.00	9,703.31		9,703.31	9,703.31
自制 S 级综艺版权	226,800.00	25,341.24		25,341.24	25,341.24
合计	400,980.00	70,394.55		70,394.55	70,394.55

此外，根据《鉴证报告》，截至 2021 年 8 月 9 日，公司以自筹资金支付的部分律师费 475,471.70 元（不含税），本次拟进行置换 475,471.70 元。截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金投资项目先期投入置换已全部完成。

2021 年 9 月 23 日，公司第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议审议通过了《关于全资子公司使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》。同意公司全资子公司快乐阳光公司在实施 2020 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金投资项目期间，根据实际情况使用银行承兑汇票（包括开立银行承兑汇票和背书转让，下同）支付募集资金投资项目中涉及的款项，并以募集资金等额置换，从募集资金专户划转等额资金至公司自有资金账户。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见。报告期内未发生其他置换情况。

（五）节余募集资金使用情况

芒果 TV 云存储及多屏播出平台项目在 2017 年规划，2019 年完成募集配套资金后开始

实施，在 2021 年基本完成项目建设，项目已按计划达到预计可使用状态。2022 年 4 月 21 日，芒果超媒第四届董事会第八次会议审议通过了《关于芒果 TV 云存储及多屏播出平台项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，独立董事、监事会发表了同意的独立意见，独立财务顾问对该事项发表了核查意见。2022 年 5 月 19 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过上述议案。截至 2022 年 12 月 31 日，芒果 TV 云存储及多屏播出平台项目募集资金专用账户销户，结余募集资金 39,059.99 万元（含利息）转出永久补充流动资金。

(六) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(七) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

芒果 TV 云存储及多屏播出平台项目及芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目立足于全面提升用户全平台观看的体验度，不直接产生经济效益，故无法单独核算效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件 1： 配套募集资金使用情况对照表

附件 2： 2020 年度向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

芒果超媒股份有限公司

二〇二三年四月二十日

附件 1

配套募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位：芒果超媒股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		198,270.07	本年度投入募集资金总额		9,392.00					
报告期内变更用途的募集资金总额			已累计投入募集资金总额		108,219.45					
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（%）（3=（2）/（1））	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 芒果 TV 版权库扩建项目	否	148,674.00	148,674.00	9,392.00	95,542.00	64.26		11,344.30		否
2. 芒果 TV 云存储及多屏播出平台项目	否	49,558.00	49,558.00		12,677.45	25.58	已结项	不适用[注 1]	不适用	否
承诺投资项目小计	否	198,232.00	198,232.00	9,392.00	108,219.45	54.59				
合计		198,232.00	198,232.00	9,392.00	108,219.45	54.59				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				芒果 TV 云存储及多屏播出平台项目：项目是在 2017 年规划，在 2019 年募资到位后实施。两年期间技术环境已发生极大变化，技术需求也发生变化。因此，公司在募资到账后，使用过程中对资金使用计划进行调整。导致资金使用进度与原披露的资金使用计划产生较大差异。公司根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》						

	<p>的规定拟对云存储及多屏播控平台建设项目的资金使用计划进行调整，延长资金使用期限到 2021 年。2020 年 4 月 23 日召开第三届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目资金使用计划的议案》，对芒果 TV 云存储及多屏播出平台项目的资金使用计划进行调整。2021 年 1 月 26 日，公司召开第三届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目资金使用计划的议案》，对芒果 TV 云存储及多屏播出平台项目的资金使用计划进行调整。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>芒果 TV 版权库扩建项目：截至 2020 年 12 月 31 日，公司已按计划完成了 5 部卫视年度重点电视剧的采购和上线，项目的投资和建设进度符合预期，实际投资额低于计划投资额主要是受到行业政策变化导致内容版权价格回归理性的影响，因此公司实际采购的电视剧的单集价格较此前预计的单集价格有所下降。2021 年 11 月 28 日和 2021 年 12 月 21 日，公司分别召开第四届董事会第七次会议和 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目实施方式及资金使用计划的议案》，对芒果 TV 版权库扩建项目实施方式及资金使用计划进行调整，将剩余募集资金用于继续采购影视剧网络独家版权。同时，公司同步对资金使用计划进行调整。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2020 年 8 月 25 日，公司第三届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于全资子公司使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司全资子公司快乐阳光在实施募集资金投资项目期间，根据实际情况使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目中涉及的款项，并以募集资金等额置换，从募集资金专户划转等额资金至公司自有资金账户。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见，独立财务顾问出具了核查意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>芒果 TV 云存储及多屏播出平台项目：在 2017 年规划，2019 年完成募集配套资金后开始实施，在 2021 年基本完成项目建设，项目已按计划达到预计可使用状态。2022 年 4 月 21 日，芒果超媒第四届董事会第八次会议审议通过了《关于芒果 TV 云存储及多屏播出平台项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，独立董事、监事会发表了同意的独立意见。2022 年 5 月 19 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过上述议案。截至 2022 年 12 月 31 日，芒果 TV 云存储及多屏播出平台项目募集资金专用账户销户，结余募集资金 39,059.99 万元（含利息）转出永久补充流动资金。结余的原因是项目募集资金规划以硬件平台投资为主，主要包括节点服务器、交换</p>

	机、存储服务器等设备采购。在项目建设过程中，云计算技术迅速发展，公司也积极把握科技创新带来的机遇，通过采购商业 CDN 和云资源替代原有的硬件采购规划，在不影响项目实施的前提下，有效降低了公司的采购成本，提升了资源利用效率。另外，公司强化自主创新能力，增加人员投入，加大自研力度，坚持国有化、自主化，以自研替代外采，研发团队人数从 287 人增至 558 人，本项目产出专利 70 个。对于本项目，除募集资金投入外，公司亦使用累计约 16,459.93 万元自有资金投入至研发人员、商业 CDN、云资源等方面。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末，暂未使用的闲置募集资金购买现金管理产品 40,000.00 万元，其余存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

[注 1] 芒果 TV 云存储及多屏播出平台项目：立足于全面提升用户全平台观看的体验度，不直接产生经济效益，故该项目无法单独核算效益

附件 2

向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位：芒果超媒股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		448,579.21			本年度投入募集资金总额		71,997.08			
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额		180,724.73			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资总 额	调整后 投资总额 (1)	本年度 投入金额	截至期末 累计投入金额 (2)	截至期末 投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预 定 可使用状态 日期	本年度 实现的效益	是否达到 预计效益	项目可 行性是 否发生 重大变 化
承诺投资项 目										
1. 内容资源 库扩建项目	否	398,587.78	398,587.78	66,790.69	175,518.36	44.04		69,867.51	是	否
2. 芒果 TV 智 慧视听媒体 服务平台项	否	49,991.43	49,991.43	5,206.37	5,206.37	10.41		不适用[注]	不适用	否

目										
承诺投资项目小计	否	448,579.21	448,579.21	71,997.06	180,724.73	40.29				
合计		448,579.21	448,579.21	71,997.06	180,724.73	40.29				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>芒果TV智慧视听媒体服务平台项目：项目在2020年完成规划，2021年完成募集资金，2022年正式立项实施，计划2023年内完成项目建设。项目实施过程中，外部市场、技术环境均发生了一定变化：一方面，2022年受出行条件影响，本项目中拟采购软硬件所需履行的商务谈判、合同签订等程序存在一定的滞后；同时研发团队线下交流和实地跟进项目的频率减少，一定程度上影响了项目建设的进度。另一方面，在降本增效的大环境下，经多次评审项目执行情况和研发重点，芒果TV暂缓重资产项目研发；优先发展轻资产项目，主要投入人力资源及少量软硬件。随着研发资源和策略的转移、调整，项目整体实施进展产生了一定的变化。经评估，预期需在原项目建设进度基础上延期一年，即2024年底完成项目规划的所有建设内容。公司于2023年4月20日召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于调整芒果TV智慧视听媒体服务平台项目募集资金使用计划的议案》，对芒果TV智慧视听媒体服务平台项目的资金使用计划进行调整。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见，保荐机构出具了核查意见。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2021年9月23日，公司第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金703,945,553.67元及已支付部分发行费用的自筹资金475,471.70元（不含税），共计704,421,025.37元。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见。截至2021年12月31日，置换已完成。</p> <p>2021年9月23日，公司第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议审议通过了《关于全资子公司使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》。同意公司全资子公司快乐阳光公司在实施2020年度向特定对象发行A股股票募集资金投资项目期间，根据实际情况使用银行承兑汇票（包括开立银行承兑汇票和背书转让，下同）支付</p>									

	募集资金投资项目中涉及的款项，并以募集资金等额置换，从募集资金专户划转等额资金至公司自有资金账户。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内，暂未使用的闲置募集资金购买现金管理产品 137,500.00 万元，其余存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

[注] 芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目:已于 2022 年一季度完成立项并持续投入。该项目立足于提升未来在超高清视频、交互视频、可重复消费视频等的整体平台级解决方案，加速芒果 TV 在资源、技术、服务、业务、流程方面的融合，不直接产生经济效益，故该项目无法单独核算效益



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为芒果超媒股份有限公司 2022 年度披露之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 合法经营, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0015310

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2023年3月14日

中华人民共和国财政部制

仅为芒果超媒股份有限公司 2022 年度披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书编号: 430100020089
 No. of Certificate
 批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2004 年 08 月 17 日
 Date of Issuance



年度检验登记
 Annual Renewal Registration



本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 郑生军
 Full name: 郑生军
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1978-02-16
 Date of birth: 1978-02-16
 工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)·湖南分所
 Working unit: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)·湖南分所
 身份证号码: 43011119780216371X
 Identity card No.:



仅为芒果超媒股份有限公司 2022 年度披露之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明郑生军是中国注册会计师, 未经郑生军本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



证书编号: 330000015638
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 07 月 28 日
Date of Issuance 2016 年 07 月 28 日

年度 2017 湖南省注册会计师协会
Annual Renewal 2017 湖南省注册会计师协会
合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

湖南省注册会计师协会
2017.1.15 年度任职资格审查合格专用章
湖南省注册会计师协会
2018 年度任职资格审查合格专用章



姓名: 胡健
性别: 男
出生日期: 1987-02-08
工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 湖南分所
身份证号码: 43075119870208001X



仅为芒果超媒股份有限公司 2022 年度披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明胡健是中国注册会计师，未经胡健本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。